

长城信息产业股份有限公司

审 计 报 告

大信审字[2017]第 1-00829 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2017]第 1-00829 号

长城信息产业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长城信息产业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：许峰

中 国 • 北 京

中国注册会计师：邓战涛

二〇一七年四月二十七日

合并资产负债表

编制单位：长城信息产业股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	1,972,473,232.69	1,700,126,424.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	115,382,481.84	52,972,092.21
应收账款	五（三）	352,116,721.99	456,640,201.70
预付款项	五（四）	40,596,872.89	43,575,325.61
应收利息			
应收股利	五（五）	7,000,000.00	
其他应收款	五（六）	8,440,890.56	9,788,198.68
存货	五（七）	465,129,144.93	389,585,685.12
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	五（八）	1,383,539.15	
其他流动资产	五（九）	13,187,048.77	4,815,091.51
流动资产合计		2,975,709,932.82	2,657,503,018.92
非流动资产：			
可供出售金融资产	五（十）	2,230,727,800.00	2,653,518,520.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（十一）	14,324,743.15	18,185,568.58
投资性房地产	五（十二）	536,439,751.15	465,060,552.09
固定资产	五（十三）	443,472,338.56	224,045,132.82
在建工程	五（十四）	68,768,742.34	242,369,591.29
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十五）	163,389,449.20	125,215,568.76
开发支出	五（十六）	30,644,351.99	39,371,171.17
商誉			
长期待摊费用	五（十七）	2,344,884.95	4,889,120.39
递延所得税资产	五（十八）	22,828,184.27	19,167,513.88
其他非流动资产	五（十九）	6,544,263.67	5,602,757.78
非流动资产合计		3,519,484,509.28	3,797,425,496.76
资产总计		6,495,194,442.10	6,454,928,515.68

法定代表人：陈小军

总经理：戴湘桃

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：刘向红

合并资产负债表（续）

编制单位：长城信息产业股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五（二十）	150,000,000.00	224,300,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（二十一）	216,467,987.96	193,393,423.43
应付账款	五（二十二）	507,781,866.05	416,254,853.97
预收款项	五（二十三）	269,519,069.78	109,005,357.99
应付职工薪酬	五（二十四）	90,207,320.82	70,998,972.50
应交税费	五（二十五）	120,751,072.80	70,447,598.12
应付利息	五（二十六）	38,000.00	
应付股利			
其他应付款	五（二十七）	86,650,128.00	73,448,476.10
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,441,415,445.41	1,157,848,682.11
非流动负债：			
长期借款	五（二十八）	152,000,000.00	120,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	五（二十九）	67,700,000.00	62,800,000.00
预计负债			
递延收益	五（三十）	255,949,673.46	259,040,200.64
递延所得税负债	五（十八）	293,518,500.00	356,937,108.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		769,168,173.46	798,777,308.64
负债合计		2,210,583,618.87	1,956,625,990.75
所有者权益：			
股本	五（三十一）	814,818,606.00	814,818,606.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十二）	970,397,291.16	970,397,291.16
减：库存股			
其他综合收益	五（三十三）	1,663,271,500.00	2,022,643,612.00
专项储备			
盈余公积	五（三十四）	107,207,016.81	107,207,016.81
未分配利润	五（三十五）	670,924,932.68	550,498,898.54
归属于母公司所有者权益合计		4,226,619,346.65	4,465,565,424.51
少数股东权益		57,991,476.58	32,737,100.42
所有者权益合计		4,284,610,823.23	4,498,302,524.93
负债和所有者权益总计		6,495,194,442.10	6,454,928,515.68

法定代表人：陈小军 总经理：戴湘桃 主管会计工作负责人：刘文彬 会计机构负责人：刘向红

母公司资产负债表

编制单位：长城信息产业股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		578,849,589.20	596,825,720.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五（一）	1,553,928.20	3,343,260.62
预付款项		600,000.00	930,000.00
应收利息			
应收股利		29,848,532.54	22,848,532.54
其他应收款	十五（二）	152,245,800.99	118,793,297.06
存货			109,428.31
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,313,912.92	1,426,707.20
流动资产合计		767,411,763.85	744,276,946.71
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,230,727,800.00	2,653,518,520.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五（三）	954,127,772.66	1,003,927,772.66
投资性房地产		11,686,571.88	12,048,699.96
固定资产		279,155,971.68	132,121,940.80
在建工程			60,350,258.19
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		40,350,731.46	52,003,961.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			646,779.49
递延所得税资产		3,133,286.96	5,537,445.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,519,182,134.64	3,920,155,378.30
资产总计		4,286,593,898.49	4,664,432,325.01

法定代表人：陈小军

总经理：戴湘桃

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：刘向红

母公司资产负债表（续）

编制单位：长城信息产业股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,417,992.19	38,715,172.56
预收款项		2,247,152.70	2,055,287.70
应付职工薪酬		16,214,691.93	12,956,410.37
应交税费		883,553.46	2,418,252.26
应付利息		38,000.00	
应付股利			
其他应付款		29,614,369.60	26,144,173.54
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		55,415,759.88	82,289,296.43
非流动负债：			
长期借款		112,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		145,926,185.18	155,766,313.32
递延所得税负债		293,518,500.00	356,937,108.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		551,444,685.18	512,703,421.32
负债合计		606,860,445.06	594,992,717.75
所有者权益：			
股本		814,818,606.00	814,818,606.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		963,191,844.63	963,191,844.63
减：库存股			
其他综合收益		1,663,271,500.00	2,022,643,612.00
专项储备			
盈余公积		81,101,579.19	81,101,579.19
未分配利润		157,349,923.61	187,683,965.44
所有者权益合计		3,679,733,453.43	4,069,439,607.26
负债和所有者权益总计		4,286,593,898.49	4,664,432,325.01

法定代表人：陈小军 总经理：戴湘桃 主管会计工作负责人：刘文彬 会计机构负责人：刘向红

合并利润表

编制单位：长城信息产业股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（三十六）	1,867,915,790.95	2,123,931,849.54
减：营业成本	五（三十六）	1,384,158,258.57	1,643,975,837.65
税金及附加	五（三十七）	18,120,594.43	26,842,071.28
销售费用	五（三十八）	132,598,969.38	139,716,101.96
管理费用	五（三十九）	283,404,383.92	236,087,897.81
财务费用	五（四十）	-5,022,681.63	7,216,916.47
资产减值损失	五（四十一）	17,155,889.42	24,805,565.53
加：公允价值变动收益			
投资收益	五（四十二）	65,423,303.50	38,395,642.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,860,825.43	-1,814,431.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		102,923,680.36	83,683,101.38
加：营业外收入	五（四十三）	77,056,174.94	92,036,228.78
其中：非流动资产处置利得		16,193.49	18,687.84
减：营业外支出	五（四十四）	3,681,304.35	16,752,084.63
其中：非流动资产处置损失		926,677.80	243,684.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		176,298,550.95	158,967,245.53
减：所得税费用	五（四十五）	15,297,027.90	15,924,661.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		161,001,523.05	143,042,583.83
其中：归属于母公司所有者的净利润		152,249,946.38	133,888,565.95
少数股东损益		8,751,576.67	9,154,017.88
五、其他综合收益的税后净额		-359,372,112.00	2,022,643,612.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-359,372,112.00	2,022,643,612.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-359,372,112.00	2,022,643,612.00
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-359,372,112.00	2,022,643,612.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-198,370,588.95	2,165,686,195.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		-207,122,165.62	2,156,532,177.95
归属于少数股东的综合收益总额		8,751,576.67	9,154,017.88
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.1869	0.1643
（二）稀释每股收益		0.1869	0.1643

法定代表人：陈小军 总经理：戴湘桃 主管会计工作负责人：刘文彬 会计机构负责人：刘向红

母公司利润表

编制单位：长城信息产业股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五（四）	186,642,337.19	342,443,045.00
减：营业成本	十五（四）	163,245,497.41	314,900,474.39
税金及附加		1,709,383.66	3,071,020.67
销售费用		53,353.00	325,569.10
管理费用		69,295,650.20	57,033,371.94
财务费用		-1,914,250.02	-8,474,849.00
资产减值损失		3,955,148.41	-9,262,909.68
加：公允价值变动收益			
投资收益	十五（五）	56,414,894.36	65,557,965.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		6,712,448.89	50,408,332.60
加：营业外收入		6,348,963.80	19,802,436.38
其中：非流动资产处置利得		39,959.30	6,971.42
减：营业外支出		250,365.39	15,153,147.12
其中：非流动资产处置损失		99,757.89	
三、利润总额		12,811,047.30	55,057,621.86
减：所得税费用		2,404,158.83	1,933,224.31
四、净利润		10,406,888.47	53,124,397.55
五、其他综合收益的税后净额		-359,372,112.00	2,022,643,612.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-359,372,112.00	2,022,643,612.00
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-359,372,112.00	2,022,643,612.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-348,965,223.53	2,075,768,009.55
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：陈小军 总经理：戴湘桃 主管会计工作负责人：刘文彬 会计机构负责人：刘向红

合并现金流量表

编制单位：长城信息产业股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,239,442,135.16	2,119,427,201.68
收到的税费返还		30,890,018.11	28,588,741.15
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十六）	120,105,998.81	136,729,034.51
经营活动现金流入小计		2,390,438,152.08	2,284,744,977.34
购买商品、接受劳务支付的现金		1,386,297,121.61	1,491,804,987.25
支付给职工以及为职工支付的现金		288,530,867.67	242,267,217.81
支付的各项税费		125,617,118.91	110,412,223.67
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十六）	261,153,863.29	247,852,638.94
经营活动现金流出小计		2,061,598,971.48	2,092,337,067.67
经营活动产生的现金流量净额		328,839,180.60	192,407,909.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		669,990,814.71	182,460,073.96
取得投资收益收到的现金		43,050,000.00	35,750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		87,318,822.01	260,329,333.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,433,511.08	
收到其他与投资活动有关的现金	五（四十六）	19,500,000.00	39,604,727.80
投资活动现金流入小计		821,293,147.80	518,144,135.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		162,712,926.59	170,887,028.06
投资支付的现金		664,031,000.00	198,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		826,743,926.59	368,887,028.06
投资活动产生的现金流量净额		-5,450,778.79	149,257,107.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		462,000,000.00	279,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		462,000,000.00	279,200,000.00
偿还债务支付的现金		480,000,000.00	467,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,558,477.76	54,501,257.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十六）		53,018,707.52
筹资活动现金流出小计		528,558,477.76	575,419,965.24
筹资活动产生的现金流量净额		-66,558,477.76	-296,219,965.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		143,364.21	98,434.79
五、现金及现金等价物净增加额		256,973,288.26	45,543,486.65
加：期初现金及现金等价物余额		1,682,489,037.16	1,636,945,550.51
六、期末现金及现金等价物余额		1,939,462,325.42	1,682,489,037.16

法定代表人：陈小军

总经理：戴湘桃

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：刘向红

母公司现金流量表

编制单位：长城信息产业股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		182,092,025.89	447,648,929.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		733,390,560.46	14,233,968.49
经营活动现金流入小计		915,482,586.35	461,882,898.45
购买商品、接受劳务支付的现金		180,359,456.63	393,344,700.79
支付给职工以及为职工支付的现金		26,987,208.83	30,517,648.80
支付的各项税费		5,764,817.84	6,057,787.77
支付其他与经营活动有关的现金		794,340,977.31	105,138,669.32
经营活动现金流出小计		1,007,452,460.61	535,058,806.68
经营活动产生的现金流量净额		-91,969,874.26	-73,175,908.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		235,367,094.36	20,234,356.16
取得投资收益收到的现金		43,050,000.00	58,186,718.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,577,582.24	129,739.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		279,994,676.60	78,550,813.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,211,101.80	6,131,565.07
投资支付的现金		180,000,000.00	534,649,854.42
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		276,211,101.80	540,781,419.49
投资活动产生的现金流量净额		3,783,574.80	-462,230,606.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		112,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		112,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,845,996.97	28,518,651.21
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		41,845,996.97	28,518,651.21
筹资活动产生的现金流量净额		70,154,003.03	-28,518,651.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		56,164.65	119,945.31
五、现金及现金等价物净增加额		-17,976,131.78	-563,805,220.15
加：期初现金及现金等价物余额		596,825,720.98	1,160,630,941.13
六、期末现金及现金等价物余额		578,849,589.20	596,825,720.98

法定代表人：陈小军

总经理：戴湘桃

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：刘向红

合并股东权益变动表

编制单位：长城信息产业股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	本 期												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	814,818,606.00				970,397,291.16		2,022,643,612.00		107,207,016.81	550,498,898.54	4,465,565,424.51	32,737,100.42	4,498,302,524.93
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	814,818,606.00				970,397,291.16		2,022,643,612.00		107,207,016.81	550,498,898.54	4,465,565,424.51	32,737,100.42	4,498,302,524.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-359,372,112.00			120,426,034.14	-238,946,077.86	25,254,376.16	-213,691,701.70
（一）综合收益总额							-359,372,112.00			152,249,946.38	-207,122,165.62	8,751,576.67	-198,370,588.95
（二）股东投入和减少资本										8,917,018.06	8,917,018.06	16,502,799.49	25,419,817.55
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他										8,917,018.06	8,917,018.06	16,502,799.49	25,419,817.55
（三）利润分配										-40,740,930.30	-40,740,930.30		-40,740,930.30
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配										-40,740,930.30	-40,740,930.30		-40,740,930.30
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	814,818,606.00				970,397,291.16		1,663,271,500.00		107,207,016.81	670,924,932.68	4,226,619,346.65	57,991,476.58	4,284,610,823.23

法定代表人：陈小军

总经理：戴湘桃

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：刘向红

合并股东权益变动表

编制单位：长城信息产业股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	上 期												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	407,409,303.00				1,376,088,020.08				101,894,577.05	450,441,423.56	2,335,833,323.69	77,353,364.14	2,413,186,687.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	407,409,303.00				1,376,088,020.08				101,894,577.05	450,441,423.56	2,335,833,323.69	77,353,364.14	2,413,186,687.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	407,409,303.00				-405,690,728.92		2,022,643,612.00		5,312,439.76	100,057,474.98	2,129,732,100.82	-44,616,263.72	2,085,115,837.10
（一）综合收益总额							2,022,643,612.00			133,888,565.95	2,156,532,177.95	9,154,017.88	2,165,686,195.83
（二）股东投入和减少资本					1,718,574.08						1,718,574.08	-53,770,281.60	-52,051,707.52
1. 股东投入的普通股												-49,627,187.53	-49,627,187.53
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					1,718,574.08						1,718,574.08	-4,143,094.07	-2,424,519.99
（三）利润分配									5,312,439.76	-33,831,090.97	-28,518,651.21		-28,518,651.21
1. 提取盈余公积									5,312,439.76	-5,312,439.76			
2. 对股东的分配										-28,518,651.21	-28,518,651.21		-28,518,651.21
3. 其他													
（四）股东权益内部结转	407,409,303.00				-407,409,303.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	407,409,303.00				-407,409,303.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	814,818,606.00				970,397,291.16		2,022,643,612.00		107,207,016.81	550,498,898.54	4,465,565,424.51	32,737,100.42	4,498,302,524.93

法定代表人：陈小军

总经理：戴湘桃

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：刘向红

母公司股东权益变动表

编制单位：长城信息产业股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	本 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	814,818,606.00				963,191,844.63		2,022,643,612.00		81,101,579.19	187,683,965.44	4,069,439,607.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	814,818,606.00				963,191,844.63		2,022,643,612.00		81,101,579.19	187,683,965.44	4,069,439,607.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-359,372,112.00			-30,334,041.83	-389,706,153.83
（一）综合收益总额							-359,372,112.00			10,406,888.47	-348,965,223.53
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-40,740,930.30	-40,740,930.30
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配										-40,740,930.30	-40,740,930.30
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	814,818,606.00				963,191,844.63		1,663,271,500.00		81,101,579.19	157,349,923.61	3,679,733,453.43

法定代表人：陈小军

总经理：戴湘桃

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：刘向红

母公司股东权益变动表

编制单位：长城信息产业股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	上 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	407,409,303.00				1,370,601,147.63				75,789,139.43	168,390,658.86	2,022,190,248.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	407,409,303.00				1,370,601,147.63				75,789,139.43	168,390,658.86	2,022,190,248.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	407,409,303.00				－407,409,303.00		2,022,643,612.00		5,312,439.76	19,293,306.58	2,047,249,358.34
（一）综合收益总额							2,022,643,612.00			53,124,397.55	2,075,768,009.55
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									5,312,439.76	－33,831,090.97	－28,518,651.21
1. 提取盈余公积									5,312,439.76	－5,312,439.76	
2. 对股东的分配										－28,518,651.21	－28,518,651.21
3. 其他											
（四）股东权益内部结转	407,409,303.00				－407,409,303.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	407,409,303.00				－407,409,303.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	814,818,606.00				963,191,844.63		2,022,643,612.00		81,101,579.19	187,683,965.44	4,069,439,607.26

法定代表人：陈小军

总经理：戴湘桃

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：刘向红

长城信息产业股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业概况

长城信息产业股份有限公司（以下简称本公司、公司）原名湖南计算机股份有限公司，成立于 1997 年 6 月 27 日，统一社会信用代码 914300001838061880，法定代表人陈小军，注册资本 814,818,606.00 元，注册地为湖南省长沙市高新技术产业开发区尖山路 39 号，公司组织形式为股份有限公司，总部地址为长沙市高新技术产业开发区尖山路 39 号，公司总部办公地址为长沙经济技术开发区东三路 5 号。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司专注于电子信息技术的创新和整合，主营业务按行业应用领域划分主要包括高新电子、金融电子、医疗电子等业务。

经营范围：计算机终端及外部设备、金融机具、税控机具及商用电子设备、计量仪表、安防产品、通讯及网络产品、数字音视频产品的开发、生产、销售并提供相关服务；计算机软件开发、系统集成及服务；电子产品及零部件加工、制造；经营国内商品贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

2016 年度财务报告已经本公司董事会批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司 2016 年末纳入合并范围的二级子公司共 8 户，纳入合并范围的二级子公司明细如下：

序号	被投资单位名称	期初		期末	
		投资比例 (%)	是否 合并	投资比例 (%)	是否 合并
1	湖南长城信息金融设备有限责任公司	100	是	100	是
2	长沙湘计海盾科技有限公司	100	是	100	是
3	湖南长城医疗科技有限公司	100	是	100	是
4	长沙中电软件园有限公司	70	是	70	是

序号	被投资单位名称	期初		期末	
		投资比例 (%)	是否 合并	投资比例 (%)	是否 合并
5	长沙湘计华湘计算机有限公司	40	是	--	否
6	湖南凯杰科技有限责任公司	100	是	100	是
7	长城信息海南系统技术有限公司	100	是	100	是
8	深圳市湘计长岛电脑设备有限公司	100	是	100	是
9	深圳普士科技有限公司	70	是	70	是
10	长沙恒昌机电科技有限公司	75	是	--	否

本期合并报表范围及其变化情况详见“六、合并范围的变动”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：

按照中国证券监督管理委员会《关于核准中国长城计算机深圳股份有限公司吸收合并长城信息产业股份有限公司及向中国电子信息产业集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕1968 号）文件批复，中国长城计算机深圳股份有限公司以新增股份吸收合并本公司，公司将注销法人资格。虽然中国长城计算机深圳股份有限公司作为存续方，但本公司业务自本报告年末至少 12 个月内具备持续经营能力，故本公司认为仍应以持续经营为基础编制本年度财务报表。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日的即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信

用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时,预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。发生的减值损失,一经确认,不再转回。

(十)应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 200 万元的应收账款视为重大应收款项,单项金额超过 100 万元的其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	
组合 1:	在合同规定的收款账期内的应收款项
组合 2:	超过合同规定的收款账期的,期末经单独进行减值测试未发现存在特殊减值风险的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1:	个别认定法
组合 2:	账龄分析法

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	60.00	60.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

(十一) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

(十三) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四)投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
土地使用权	权证确定使用期限内	0	按权证确定的期限计算
房屋建筑物	17—50	0-10	1.80—5.88

(十五) 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及办公设备和其他。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
1	房屋及建筑物	20-50	5-10	1.80-4.75
2	机器设备	5-10	5	9.50-19.00
3	运输设备	5-10	5	9.50-19.00
4	电子及办公设备	5	5	19.00
5	其他	5	5	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(十六) 在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十七) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以

资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十八)无形资产

1、无形资产的计价方法及后续计量

本公司无形资产包括土地使用权、商标使用权、特许权使用费、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司土地使用权从出让起始日起，按其出让期限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用期限、合同规定的受益期限和法律规定的有效期限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法及年限如下：

序号	类别	使用寿命（年）	摊销方法	依据
1	土地使用权	权证确定使用期限	直线法	法定寿命
2	商标使用权	15	直线法	预计受益期

序号	类别	使用寿命（年）	摊销方法	依据
3	特许权使用费	5-10	直线法	预计受益期
4	软件	1-10	直线法	预计受益期

2、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十九)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再

根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

如果有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。在公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的情况下，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十二）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十三）股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，

修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十四)收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

本公司对在同一会计期间内开始并完成的劳务，于收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如果劳务的开始和完成分属不同的会计期间，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十五)政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

3、确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的有关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十六)递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十七)租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

对于实质属于为融资租赁合同发生的咨询服务等融资成本类合同，相关合同费用在融资租赁期内分期摊销，计入相关成本或费用。

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更

本公司本报告期无主要会计政策变更。

2、主要会计估计变更

为做好公司重大资产重组项目完成后的财务核算衔接，以及根据重组完成后新公司财务管理的需要，公司第六届董事会于 2016 年 12 月 30 日召开第四十二次会议，审议通过了《关于会计估计变更的议案》。

本次会计估计变更自 2016 年 12 月 30 日起执行，变更内容如下：

(一) 应收款项

1、变更前的会计估计：

单项金额重大的具体标准为：期末金额为 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项；

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

确定组合的依据

账龄分析法组合	对单项金额不重大且不单项计提坏账准备的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。
---------	--

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	账龄分析法
---------	-------

采用账龄分析法计提坏账准备的比例：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	60.00	60.00
5 年以上	100.00	100.00

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	公司搜集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形，影响该债务人正常履行信用义务的款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

2、变更后的会计估计：

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 200 万元的应收账款视为重大应收款项，单项金额超过 100 万元的其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合 1:	在合同规定的收款账期内的应收款项
组合 2:	超过合同规定的收款账期的，期末经单独进行减值测试未发现存在特殊减值风险的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1:	个别认定法
组合 2:	账龄分析法

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	60.00	60.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（二）投资性房地产折旧年限

1、变更前的会计估计：

类别	折旧年限(年)	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	权证确定使用期限内	0	按权证确定的期限计算

类别	折旧年限(年)	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20—50	5-10	1.80—4.50

2、变更后的会计估计：

类别	折旧年限(年)	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
土地使用权	权证确定使用期限内	0	按权证确定的期限计算
房屋建筑物	17—50	0-10	1.80—5.88

(三) 固定资产折旧年限

1、变更前的会计估计：

序号	类别	折旧方法	折旧年限 (年)	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
1	房屋及建筑物	直线法	20-50	5	1.90-4.75
2	机器设备	直线法	5-8	5	11.88-19.00
3	运输设备	直线法	10	5	9.50
4	电子及其他	直线法	5	5	19.00

2、变更后的会计估计：

序号	类别	折旧年限 (年)	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
1	房屋及建筑物	20-50	5-10	1.80-4.75
2	机器设备	5-10	5	9.50-19.00
3	运输设备	5-10	5	9.50-19.00
4	电子及办公设备	5	5	19.00
5	其他	5	5	19.00

(四) 无形资产摊销年限

1、变更前的会计估计：

项目	摊销年限 (年)
土地使用权	权证确定使用年限
专利权及非专利技术	5—10
管理与办公软件	5—10

2、变更后的会计估计：

序号	类别	使用寿命 (年)	摊销方法	依据
1	土地使用权	权证确定使用期限	直线法	法定寿命
2	商标使用权	15	直线法	预计受益期
3	特许权使用费	5-10	直线法	预计受益期
4	软件	1-10	直线法	预计受益期

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法处理。本次会计估计变更减少公司 2016 年度合并利润总额 1,091,879.16 元。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按照《增值税暂行条例》及其相关规定计缴	17%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应交流转税税额	5%、7%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25%

2016 年 5 月 1 日，子公司长沙中电软件园有限公司开始执行营业税改增值税，原营业税税率为 5%。在营改增过渡期内，经向当地税务局备案，对以前年度建成的房产进行租赁、销售的暂按 5%的税率简易计征增值税；提供的园区服务等按照 6%的税率计征增值税。

(二) 重要税收优惠及批文

根据财政部和国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。子公司湖南长城信息金融设备有限责任公司、湖南长城医疗科技有限公司、及孙公司中电长城（长沙）信息技术有限公司，享受此项优惠政策。

经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局审批，本公司及子公司湖南长城信息金融设备有限责任公司、长沙湘计海盾科技有限公司、湖南长城医疗科技有限公司、湖南凯杰科技有限责任公司被认定为高新技术企业。根据自 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，经认定的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。

2013 年 11 月 13 日，本公司孙公司中电长城（长沙）信息技术有限公司被湖南省经济和信息化委员会认定为软件企业。根据《进一步鼓励软件企业和集成电路产业发展的若干政策》（财税[2012]27 号）文件的规定，中电长城（长沙）信息技术有限公司符合享受企业所得税“两免三减半”优惠政策的要求，2014-2015 年免征企业所得税，2016-2018 年按照 12.5%的

税率征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局财税[2006]88 号《关于企业技术创新有关企业所得税优惠政策的通知》，本公司及子公司湖南长城信息金融设备有限责任公司、长沙湘计海盾科技有限公司、湖南长城医疗科技有限公司、湖南凯杰科技有限责任公司、及孙公司中电长城（长沙）信息技术有限公司符合条件的技术开发费，在按规定实行 100%扣除基础上，允许再按当年实际发生额的 50%在企业所得税税前加计扣除。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

1、货币资金分类

类 别	期末余额	期初余额
现金	10,926.99	26,113.54
银行存款	1,940,444,979.58	1,682,442,923.62
其他货币资金	32,017,326.12	17,657,386.93
合 计	1,972,473,232.69	1,700,126,424.09

2、其他货币资金明细

项目	年末余额	年初余额
承兑汇票保证金	17,757,609.28	9,739,765.29
信用证保证金	522,339.44	522,621.64
证券户保证金	20,000.00	20,000.00
售房按揭保证金	13,717,377.40	7,375,000.00
合计	32,017,326.12	17,657,386.93

注 1：银行存款中有 1,013,581.15 元因未决诉讼冻结、业务绑定等而使用受限。

注 2：其他货币资金期末余额为存入金融机构的售房按揭保证金及用于开具票据、信用证等不能随时支取的保证金，其中 31,997,326.12 元使用受到限制。

（二）应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	23,091,020.00	12,609,336.43
商业承兑汇票	92,291,461.84	40,362,755.78
合 计	115,382,481.84	52,972,092.21

注 1：期末已背书或贴现尚未到期（已终止确认）的应收票据金额为 30,013,390.00 元，其中银行承兑汇票金额 5,329,050.00 元、商业承兑汇票金额 24,684,340.00 元；

注 2：本期期末因出票人未履约而转为应收账款的应收票据金额 522,270.00 元。

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	390,390,951.74	99.82	38,274,229.75	9.80
其中： 组合 1				
组合 2	390,390,951.74	99.82	38,274,229.75	9.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	722,700.48	0.18	722,700.48	100.00
合 计	391,113,652.22	100.00	38,996,930.23	9.97

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	499,125,162.78	100.00	42,484,961.08	8.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	499,125,162.78	100.00	42,484,961.08	8.51

(1) 用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	296,255,264.22	5.00	14,812,763.21	402,561,179.78	5.00	20,128,059.00
1 至 2 年	62,426,146.59	10.00	6,242,614.66	65,156,473.42	10.00	6,515,647.34
2 至 3 年	16,472,845.84	30.00	4,941,853.75	18,346,517.87	30.00	5,503,955.36
3 至 4 年	6,559,392.68	60.00	3,935,635.61	4,910,368.66	50.00	2,455,184.33
4 至 5 年	1,679,699.46	80.00	1,343,759.57	671,270.00	60.00	402,762.00
5 年以上	6,997,602.95	100.00	6,997,602.95	7,479,353.05	100.00	7,479,353.05
合 计	390,390,951.74	9.80	38,274,229.75	499,125,162.78	8.51	42,484,961.08

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 -2,534,831.97 元；本期由于合并范围减少，坏账准备相应减少 498,230.88 元；本期无收回或转回坏账准备的情况。

3、本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
意中希诺达国际商用设备有限公司	往来款	454,968.00	预计无法收回	董事会决议	否
合 计	--	454,968.00	--	--	--

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国电子科技集团公司***研究所	16,536,660.00	4.23	826,833.00
中国人民解放军***工厂	13,717,300.00	3.51	685,865.00
中国建设银行股份有限公司湖南省分行	12,791,077.73	3.27	639,553.89
北京***研究所	12,436,980.00	3.18	621,849.00
中国电子科技集团公司***研究所	8,624,840.00	2.21	431,242.00
合 计	64,106,857.73	16.40	3,205,342.89

5、因金融资产转移而终止确认的应收款项

项 目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理业务	无追索权保理	60,000,000.00	-1,297,155.00
合 计	--	60,000,000.00	-1,297,155.00

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	期末余额	比例(%)	坏账准备	期初余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	36,118,274.78	88.35		40,333,343.48	91.96	
1 至 2 年	2,454,844.34	6.00		992,778.66	2.26	
2 至 3 年	643,565.84	1.57		255,573.49	0.58	
3 年以上	1,666,050.33	4.08	285,862.40	2,279,492.38	5.20	285,862.40
合 计	40,882,735.29	100.00	285,862.40	43,861,188.01	100.00	285,862.40

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
湖南长城信息金融设备有限责任公司	珠海市众智科技有限公司	615,384.62	1-2 年	合同尚未执行完毕
湖南长城信息金融设备有限责任公司	北京银联金卡科技有限公司	302,774.00	2-3 年	合同尚未执行完毕
长沙湘计海盾科技有限公司	北京华力创通科技股份有限公司	238,920.00	1-2 年	合同尚未执行完毕
长沙湘计海盾科技有限公司	宁津县亚鑫机械塑料有限公司	201,144.00	1-2 年	合同尚未执行完毕
长沙湘计海盾科技有限公司	北京国基科技股份有限公司	150,000.00	1-2 年	合同尚未执行完毕
合 计	--	1,508,222.62	--	--

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
兴唐通信科技有限公司	5,636,484.60	13.79
深圳市兴创实业有限公司	3,775,148.74	9.23
日电产三协电子（上海）有限公司	3,639,478.28	8.90
湖南中科电气股份有限公司	2,214,000.00	5.42
湖南翰博微微电子科技有限公司	1,712,461.54	4.19
合 计	16,977,573.16	41.53

(五) 应收股利

项目	期末余额	期初余额
东方证券股份有限公司	7,000,000.00	
合 计	7,000,000.00	

(六) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	27,612,369.74	100.00	19,171,479.18	69.43
其中： 组合 1				
组合 2	27,612,369.74	100.00	19,171,479.18	69.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	27,612,369.74	100.00	19,171,479.18	69.43

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	21,574,003.98	100.00	11,785,805.30	54.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	21,574,003.98	100.00	11,785,805.30	54.63

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	6,174,507.80	5.00	308,725.38	7,071,797.11	5.00	353,589.88
1 至 2 年	1,842,446.44	10.00	184,244.65	1,926,715.53	10.00	192,671.56
2 至 3 年	1,167,009.07	30.00	350,102.72	1,461,792.00	30.00	438,537.60
3 至 4 年				568,586.17	50.00	284,293.09
4 至 5 年	500,000.00	80.00	400,000.00	71,000.00	60.00	42,600.00
5 年以上	17,928,406.43	100.00	17,928,406.43	10,474,113.17	100.00	10,474,113.17
合 计	27,612,369.74	69.43	19,171,479.18	21,574,003.98	54.63	11,785,805.30

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 15,092,118.64 元；本期由于合并范围减少，坏账准备相应减少 1,219,183.88 元；本期未发生收回或转回坏账准备。

3、本报告期实际核销的重要其他应收款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
GWIEIOCY	货款	1,505,919.27	账龄 5 年以上，无法收回	董事会决议	否
DLR	货款	597,925.50	账龄 5 年以上，无法收回	董事会决议	否
湘计往来	往来款	559,290.41	账龄 5 年以上，无法收回且公司股权已经转让	董事会决议	是
其他小额款项	往来款	3,824,125.70	账龄 5 年以上，无法收回	董事会决议	否
合 计	--	6,487,260.88	--	--	--

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	3,097,704.23	3,620,554.54
保证金	3,754,800.65	6,391,261.10
往来款	20,759,864.86	11,562,188.34

款项性质	期末余额	期初余额
合计	27,612,369.74	21,574,003.98

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
长沙恒昌机电科技有限公司	往来款	13,500,700.76	5 年以上	48.89	13,500,700.76
中国电子信息产业集团有限公司	物管费	1,205,695.78	1 年以内	4.37	60,284.79
深圳市迈丘景观规划设计有限公司	往来款	988,000.00	0-2 年	3.58	80,600.00
周卫国	保证金	646,292.13	0-3 年	2.34	189,064.61
董勇	保证金	600,000.00	0-3 年	2.17	85,000.00
合 计	--	16,940,688.67	--	61.35	13,915,650.16

(七) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	96,243,628.48	6,858,985.42	89,384,643.06	102,109,806.69	26,648,947.44	75,460,859.25
低值易耗品	75,989.39		75,989.39			
在产品	34,699,398.60	2,261,505.65	32,437,892.95	41,652,645.15	3,561,608.65	38,091,036.50
库存商品	363,104,900.81	19,887,328.28	343,217,572.53	302,871,765.45	26,895,986.92	275,975,778.53
周转材料	13,047.00		13,047.00	58,010.84		58,010.84
合 计	494,136,964.28	29,007,819.35	465,129,144.93	446,692,228.13	57,106,543.01	389,585,685.12

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	26,648,947.44	-719,880.70		19,070,081.32	6,858,985.42
低值易耗品					
在产品	3,561,608.65	-509,006.14		791,096.86	2,261,505.65
库存商品	26,895,986.92	5,827,489.59		12,836,148.23	19,887,328.28
其他					
合 计	57,106,543.01	4,598,602.75		32,697,326.41	29,007,819.35

注：本期转销存货跌价准备的原因为原材料和在产品已生产领用、库存商品已销售。

(八) 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期待摊费用	1,383,539.15	
合计	1,383,539.15	

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付房租	200,000.00	
预交税费	2,044,985.51	
待抵扣进项税	10,942,063.26	2,975,091.51
中小企业担保保证金		1,840,000.00
合计	13,187,048.77	4,815,091.51

(十) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	2,289,945,679.99	59,217,879.99	2,230,727,800.00	2,712,736,399.99	59,217,879.99	2,653,518,520.00
其中：按公允价值计量的	2,220,790,000.00		2,220,790,000.00	2,643,580,720.00		2,643,580,720.00
按成本计量的	69,155,679.99	59,217,879.99	9,937,800.00	69,155,679.99	59,217,879.99	9,937,800.00
合计	2,289,945,679.99	59,217,879.99	2,230,727,800.00	2,712,736,399.99	59,217,879.99	2,653,518,520.00

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本	264,000,000.00	264,000,000.00
公允价值	2,220,790,000.00	2,220,790,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,956,790,000.00	1,956,790,000.00
已计提减值金额		
合 计	2,220,790,000.00	2,220,790,000.00

3、期末以成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
湘财证券有限责任公司	66,252,000.00			66,252,000.00	56,314,200.00			56,314,200.00	0.10	
湖南长城博天信息科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	20.00	
湖南艾邦信息技术有限公司	903,679.99			903,679.99	903,679.99			903,679.99	20.00	
合 计	69,155,679.99			69,155,679.99	59,217,879.99			59,217,879.99		

(十一) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
湖南长城银河科技有限公司	18,185,568.58			-3,860,825.43						14,324,743.15	
合计	18,185,568.58			-3,860,825.43						14,324,743.15	

(十二) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	487,587,107.95	487,587,107.95
2.本期增加金额	294,683,678.02	294,683,678.02
3.本期减少金额	212,529,906.51	212,529,906.51
4.期末余额	569,740,879.46	569,740,879.46
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	22,526,555.86	22,526,555.86
2.本期增加金额	11,878,542.83	11,878,542.83
3.本期减少金额	1,103,970.38	1,103,970.38
4.期末余额	33,301,128.31	33,301,128.31
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	536,439,751.15	536,439,751.15
2.期初账面价值	465,060,552.09	465,060,552.09

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
中电软件园 4、5、7、13、15、16、17、18、19、20、21、22 栋	371,884,623.64	实测报告未出
合计	371,884,623.64	

(十三) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	181,125,036.26	170,774,531.31	8,061,308.40	6,792,528.58	366,753,404.55
2.本期增加金额	225,912,585.38	19,715,240.67	680,353.84	1,685,339.96	247,993,519.85
(1) 购置	165,562,327.19	19,715,240.67	680,353.84	1,685,339.96	187,643,261.66
(2) 在建工程转入	60,350,258.19				60,350,258.19

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
3.本期减少金额	3,389,981.01	9,140,894.24	1,115,124.80	134,544.75	13,780,544.80
(1) 处置或报废	3,389,981.01	9,140,894.24	1,115,124.80	134,544.75	13,780,544.80
4.期末余额	403,647,640.63	181,348,877.74	7,626,537.44	8,343,323.79	600,966,379.60
二、累计折旧					
1.期初余额	34,042,403.20	101,172,261.04	3,649,166.28	3,633,766.19	142,497,596.71
2.本期增加金额	5,675,303.08	16,119,638.04	711,540.42	1,053,626.37	23,560,107.91
(1) 计提	5,675,303.08	16,119,638.04	711,540.42	1,053,626.37	23,560,107.91
3.本期减少金额	1,111,614.58	6,869,310.66	668,649.08	124,764.28	8,774,338.60
(1) 处置或报废	1,111,614.58	6,869,310.66	668,649.08	124,764.28	8,774,338.60
4.期末余额	38,606,091.70	110,422,588.42	3,692,057.62	4,562,628.28	157,283,366.02
三、减值准备					
1.期初余额	210,675.02				210,675.02
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额	210,675.02				210,675.02
四、账面价值					
1.期末账面价值	364,830,873.91	70,926,289.32	3,934,479.82	3,780,695.51	443,472,338.56
2.期初账面价值	146,871,958.04	69,602,270.27	4,412,142.12	3,158,762.39	224,045,132.82

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值金额 47,153,442.95 元。

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	227,877,418.39	正在办理中	不确定
合 计	227,877,418.39	--	--

(十四) 在建工程

1、在建工程基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
软件园一期后续项目				116,571,188.76		116,571,188.76
北京未来城项目				60,350,258.19		60,350,258.19
湘计海盾生产设备生产更新改造	66,285,585.06		66,285,585.06	65,448,144.34		65,448,144.34
基于移动互联网和物联网技术的医护优质服务项目	2,483,157.28		2,483,157.28			
合 计	68,768,742.34		68,768,742.34	242,369,591.29		242,369,591.29

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
软件园一期后续项目	1,078,000,000.00	116,571,188.76	173,693,218.86		290,264,407.62	
北京未来城项目	60,785,000.00	60,350,258.19		60,350,258.19		
湘计海盾生产设备生产更新改造	67,700,000.00	65,448,144.34	837,440.72			66,285,585.06
基于移动互联网和物联网技术的医护优质服务项目	4,338,000.00		2,483,157.28			2,483,157.28
合计	1,210,823,000.00	242,369,591.29	177,013,816.86	60,350,258.19	290,264,407.62	68,768,742.34

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
软件园一期后续项目	97.28	100.00	63,720,335.01	2,497,535.07	6.08	自筹、借款
北京未来城项目	99.00	100.00				自筹、借款
湘计海盾生产设备生产更新改造	98.00	98.00				国有资金
基于移动互联网和物联网技术的医护优质服务项目	57.00	57.00				募集资金
合计	--	--	63,720,335.01	2,497,535.07	--	--

(十五)无形资产

项目	土地使用权	专利权	计算机软件	非专利技术	合计
一、账面原值					
1.期初余额	118,832,763.95	19,148,133.87	14,874,920.77	2,735,313.34	155,591,131.93
2.本期增加金额		60,702,253.25	12,529,099.55		73,231,352.80
(1)购置			2,954,653.19		2,954,653.19
(2)内部研发		60,702,253.25	9,574,446.36		70,276,699.61
3.本期减少金额	21,075,749.81				21,075,749.81
(1)处置	21,075,749.81				21,075,749.81
4.期末余额	97,757,014.14	75,850,387.12	31,404,020.32	2,735,313.34	207,746,734.92
二、累计摊销					
1.期初余额	16,294,977.14	1,138,985.84	10,524,597.34	2,417,002.85	30,375,563.17
2.本期增加金额	9,152,792.72	2,020,665.39	5,546,672.10	224,690.04	16,944,820.25
(1)计提	9,152,792.72	2,020,665.39	5,546,672.10	224,690.04	16,944,820.25
3.本期减少金额	2,963,097.70				2,963,097.70
(1)处置	2,963,097.70				2,963,097.70
4.期末余额	22,484,672.16	3,159,651.23	16,071,269.44	2,641,692.89	44,357,285.72
三、减值准备					

项目	土地使用权	专利权	计算机软件	非专利技术	合计
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	75,272,341.98	72,690,735.89	15,332,750.88	93,620.45	163,389,449.20
2.期初账面价值	102,537,786.81	14,009,148.03	8,350,323.43	318,310.49	125,215,568.76

(十六)开发支出

项 目	期初 余额	本期 增加		本期减少		期末 余额
		内部开发 支出	其 他	计入当期 损益	确认为无形 资产	
现金类产品研发项目	526,069.74	7,795,279.08		8,321,348.82		
传统自助类产品研发项目	2,620,052.06	96,583,504.98		99,203,557.04		
读写设备类产品研发项目	200,239.87	962,393.17		1,162,633.04		
打印机类产品研发项目	1,584.72	2,507,316.57		2,508,901.29		
移动终端类产品研发项目	602,485.73	8,998,110.29		9,600,596.02		
**监听系统扩建项目	29,306,808.02	31,426,952.31			58,291,964.87	2,441,795.46
面向健康大数据的智慧医疗服务 平台及产业化项目	4,112,181.23	2,071,103.66			6,183,284.89	
移动医疗智能导诊项目	1,934,025.92	1,457,135.55			3,391,161.47	
智慧优质医护服务项目	67,723.88	866,125.89		933,849.77		
云自助 O2O 项目		2,385,757.91				2,385,757.91
光纤水下探测产业化项目		7,416,420.60				7,416,420.60
自主可控安全计算机产业化项目		20,810,666.40			2,410,288.38	18,400,378.02
其他项目		23,798,079.40		23,798,079.40		
合 计	39,371,171.17	207,078,845.81		145,528,965.38	70,276,699.61	30,644,351.99

项 目	资本化开 始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发 进度
现金类产品研发项目	开发阶段	ATM/CRS 现金类项目立项报告	
传统自助类产品研发项目	开发阶段	金融自助应用产品研发项目立项报告	
读写设备类产品研发项目	开发阶段	金融自助应用产品研发项目立项报告	
打印机类产品研发项目	开发阶段	PR 高级存折打印机立项报告	
移动终端类产品研发项目	开发阶段	惠民移动端项目立项报告	
**监听系统扩建项目	开发阶段	形成专利技术	进入现场试验阶段
面向健康大数据的智慧医疗服务 平台及产业化项目	开发阶段	形成计算机软件著作权	100%

项 目	资本化开始 时点	资本化的具体依据	截至期末的研发 进度
移动医疗智能导诊项目	开发阶段	形成计算机软件著作权	100%
智慧优质医护服务项目	开发阶段	个人健康服务平台立项报告	
云自助 O2O 项目	开发阶段	云自助 O2O 项目立项报告	20%
光纤水下探测产业化项目	开发阶段	光纤水下探测产业化项目立项报告	3%
自主可控安全计算机产业化项目	开发阶段	自主可控安全计算机产业化项目立项 报告	10%
其他项目			
合 计	--	--	--

(十七) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
LED 灯改造	646,779.49	136,986.33	783,765.82		
模具	46,695.12		46,695.12		
厂房摊销	273,120.51		273,120.51		
固定资产改良支出	3,922,525.27	1,572,747.17	1,766,848.34	1,383,539.15	2,344,884.95
合 计	4,889,120.39	1,709,733.50	2,870,429.79	1,383,539.15	2,344,884.95

注：其他减少额 1,383,539.15 元为重分类到一年到期的非流动资产的金额。

(十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	10,604,687.95	72,628,312.76	14,136,736.39	94,244,909.24
应付职工薪酬			4,577,821.32	30,518,808.75
合并报表抵消未 实现的内部损益	8,109,281.32	52,649,585.12		
递延收益	765,000.00	5,600,000.00		
已计提的费用	3,349,215.00	22,328,100.00	452,956.17	3,019,707.83
小 计	22,828,184.27	153,205,997.88	19,167,513.88	127,783,425.82
递延所得税负债：				
可供出售金融资产 公允价值变动	293,518,500.00	1,956,790,000.00	356,937,108.00	2,379,580,720.00
小 计	293,518,500.00	1,956,790,000.00	356,937,108.00	2,379,580,720.00

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备	74,262,333.41	76,846,817.56
应付职工薪酬		12,126,492.28
可抵扣亏损	99,364,840.95	77,392,469.14
预提费用		45,107,696.68
递延收益	8,200,000.00	
合 计	181,827,174.36	211,473,475.66

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2016 年	—	3,664,565.94	
2017 年	10,703,740.05	27,405,860.50	
2018 年	20,756,115.41	12,776,016.44	
2019 年	10,909,231.68	8,057,400.60	
2020 年	6,957,594.36	25,488,625.66	
2021 年	50,038,159.45	—	
合 计	99,364,840.95	77,392,469.14	

(十九)其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	6,544,263.67	5,602,757.78
合 计	6,544,263.67	5,602,757.78

(二十)短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	150,000,000.00	206,300,000.00
保证借款		18,000,000.00
合 计	150,000,000.00	224,300,000.00

注：期末抵押借款 150,000,000.00 元，系公司子公司长沙中电软件园有限公司以总部大楼为抵押向中国电子财务有限责任公司取得的短期借款。

(二十一) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	187,672,795.47	137,829,549.96
商业承兑汇票	28,795,192.49	55,563,873.47
合 计	216,467,987.96	193,393,423.43

(二十二) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	458,358,708.49	376,427,308.04
1 年以上	49,423,157.56	39,827,545.93
合 计	507,781,866.05	416,254,853.97

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
湖南高岭建设集团股份有限公司	3,983,199.32	合同未执行完毕
中国建筑第五工程局有限公司	3,667,914.85	合同未执行完毕
中船重工（武汉）凌久电子有限责任公司	3,550,020.00	合同未执行完毕
合 计	11,201,134.17	

(二十三) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	260,643,404.12	92,506,793.60
1 年以上	8,875,665.66	16,498,564.39
合 计	269,519,069.78	109,005,357.99

账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
中国银行股份有限公司深圳分行	4,739,672.57	合同未执行完毕
湖南矩阵电子科技有限公司	1,513,700.00	合同未执行完毕
合 计	6,253,372.57	

(二十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	70,865,682.14	280,679,330.19	264,224,739.14	87,320,273.19
二、离职后福利-设定提存计划	133,290.36	25,943,543.80	23,189,786.53	2,887,047.63
三、辞退福利		1,116,342.00	1,116,342.00	
四、一年内到期的其他福利				
合 计	70,998,972.50	307,739,215.99	288,530,867.67	90,207,320.82

2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	68,041,370.33	240,071,373.58	223,668,484.40	84,444,259.51
2.职工福利费		11,679,125.88	11,679,125.88	
3.社会保险费	3,400.56	11,750,674.71	11,538,555.17	215,520.10
其中： 医疗保险费	3,068.78	9,912,229.67	9,715,191.45	200,107.00
工伤保险费	195.16	1,059,008.77	1,050,137.43	9,066.50
生育保险费	136.62	779,436.27	773,226.29	6,346.60
其他				
4.住房公积金	289,899.40	12,506,838.47	12,457,971.75	338,766.12
5.工会经费和职工教育经费	2,531,011.85	4,671,317.55	4,880,601.94	2,321,727.46
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
合 计	70,865,682.14	280,679,330.19	264,224,739.14	87,320,273.19

3、设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,903.20	21,794,903.78	21,579,289.48	219,517.50
2、失业保险费	5,354.06	1,205,852.59	1,202,138.95	9,067.70
3、企业年金缴费	124,033.10	2,942,787.43	408,358.10	2,658,462.43
合 计	133,290.36	25,943,543.80	23,189,786.53	2,887,047.63

(二十五)应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	69,914,961.36	22,740,904.00
营业税		8,441,300.79
企业所得税	9,092,610.20	13,955,086.21
城市维护建设税	3,828,706.70	1,757,688.43
房产税	1,336,445.13	726,766.55
土地使用税	4,540.61	4,554.27

税 种	期末余额	期初余额
个人所得税	651,782.23	931,627.61
教育费附加	3,525,561.49	1,375,440.28
土地增值税	31,987,173.63	19,750,409.10
其他税费	409,291.45	763,820.88
合 计	120,751,072.80	70,447,598.12

(二十六) 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
借款利息	38,000.00	
合 计	38,000.00	

(二十七) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	27,718,324.07	15,181,223.30
押金质保金	14,866,341.03	8,874,009.09
其他未付款	44,065,462.90	49,393,243.71
合 计	86,650,128.00	73,448,476.10

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
中国工商银行内蒙古支行	338,444.78	合同未执行完毕
湖南三一智能控制设备有限公司	200,000.00	合同未执行完毕
合 计	538,444.78	—

(二十八) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	112,000,000.00		1.2%
保证借款	40,000,000.00	120,000,000.00	4.90%-5.65%
合 计	152,000,000.00	120,000,000.00	

注 1：期末质押借款 112,000,000.00 元，系公司以持有的 2000 万股东方财富证券股份有限公司流通股及其孳息为质押取得的国家开发银行股份有限公司长期借款。

注 2：期末保证借款 40,000,000.00 元，系公司子公司长沙中电软件园有限公司向中国建设银行股份有限公司长沙芙蓉

蓉支行借款，长沙中电软件园有限公司股东长城信息产业股份有限公司、长沙软件园有限公司为该借款提供担保。

(二十九) 专项应付款

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
中国电子国家技改专项资金	62,000,000.00	5,700,000.00		67,700,000.00	国家财政拨款
移动互联网产业发展专项资金	800,000.00		800,000.00		财政补贴
合 计	62,800,000.00	5,700,000.00	800,000.00	67,700,000.00	

(三十) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
长沙市财政局工业发展基金	155,766,313.32		9,840,128.14	145,926,185.18	财政拨款
长沙市高新区分局科技专项扶持资金	1,700,000.00		1,700,000.00		财政拨款
长沙市财政局高新区分局专项资金	66,545,600.03		1,512,400.00	65,033,200.03	财政拨款
长沙市财政局高新区分局专项资金	7,047,242.77		2,205,217.93	4,842,024.84	财政拨款
长沙市财政局高新区分局科技计划专项资金	4,369,290.52		1,367,235.11	3,002,055.41	财政拨款
长沙市财政局高新区分局公租房项目专项补助资金	13,011,754.00		265,546.00	12,746,208.00	财政拨款
科技部火炬计划园区软件服务创新平台建设资金	600,000.00			600,000.00	财政拨款
长沙市财政局移动互联产业补助资金	5,000,000.00	8,200,000.00		13,200,000.00	财政拨款
长沙市财政局战略性新兴产业和新型工业化专项资金	5,000,000.00			5,000,000.00	财政拨款
金融自助设备数字化车间项目专项资金		4,000,000.00	1,400,000.00	2,600,000.00	财政拨款
湖南省战略性新兴产业科技攻关与重大科技成果转化专项资金		3,000,000.00		3,000,000.00	财政拨款
合 计	259,040,200.64	15,200,000.00	18,290,527.18	255,949,673.46	

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
长沙市财政局工业发展基金	155,766,313.32		9,840,128.14		145,926,185.18	与资产相关
长沙市高新区分局科技专项扶持资金	1,700,000.00		1,700,000.00			与资产相关
长沙市财政局高新区分局专项资金	66,545,600.03		1,512,400.00		65,033,200.03	与资产相关
长沙市财政局高新区分局专项资金	7,047,242.77		2,205,217.93		4,842,024.84	与资产相关

项 目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
长沙市财政局高新区分局科技计划专项资金	4,369,290.52		1,367,235.11		3,002,055.41	与资产相关
长沙市财政局高新区分局公租房项目专项补助资金	13,011,754.00		265,546.00		12,746,208.00	与资产相关
科技部火炬计划园区软件服务创新平台建设资金	600,000.00				600,000.00	与资产相关
长沙市财政局移动互联产业补助资金	5,000,000.00	8,200,000.00			13,200,000.00	与资产相关
长沙市财政局战略性新兴产业和新型工业化专项资金	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
金融自助设备数字化车间项目专项资金		4,000,000.00		1,400,000.00	2,600,000.00	与资产相关
湖南省战略性新兴产业科技攻关与重大科技成果转化专项资金		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
合 计	259,040,200.64	15,200,000.00	16,890,527.18	1,400,000.00	255,949,673.46	

(三十一) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	814,818,606.00						814,818,606.00

(三十二) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	940,747,306.47			940,747,306.47
二、其他资本公积	29,649,984.69			29,649,984.69
合 计	970,397,291.16			970,397,291.16

(三十三) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属 于少数股 东	
以后将重分类进损益的 其他综合收益							
可供出售金融资产公允 价值变动损益	2,022,643,612.00	-422,790,720.00		-63,418,608.00	-359,372,112.00		1,663,271,500.00
其他综合收益合计	2,022,643,612.00	-422,790,720.00		-63,418,608.00	-359,372,112.00		1,663,271,500.00

(三十四) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	103,561,264.47			103,561,264.47
任意盈余公积	3,645,752.34			3,645,752.34
合 计	107,207,016.81			107,207,016.81

(三十五) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	550,498,898.54	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	550,498,898.54	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	152,249,946.38	
其他增加	8,917,018.06	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	40,740,930.30	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	670,924,932.68	

(三十六) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,663,360,961.38	1,200,467,791.26	1,764,328,373.89	1,338,954,176.63
高新电子	262,804,722.35	164,627,489.62	242,462,430.29	160,897,893.73
信息安全	1,352,691,824.22	998,274,360.68	1,496,882,139.65	1,158,695,105.19
现代信息服务	47,864,414.81	37,565,940.96	24,983,803.95	19,361,177.71
二、其他业务小计	204,554,829.57	183,690,467.31	359,603,475.65	305,021,661.02
投资性房地产处置	94,398,858.86	86,769,230.88	270,561,747.81	220,299,106.90
材料销售	28,756,973.79	22,773,402.68	39,023,742.06	38,587,561.21
房屋租赁	2,529,861.49	700,803.28	2,018,887.10	560,371.53
其他	78,869,135.43	73,447,030.47	47,999,098.68	45,574,621.38
合 计	1,867,915,790.95	1,384,158,258.57	2,123,931,849.54	1,643,975,837.65

(三十七) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,164,092.41	16,110,625.80
城市维护建设税	6,710,693.92	5,140,838.90
教育费附加	5,873,029.84	4,191,482.81
房产税	2,039,353.45	1,399,123.77
土地使用税	845,348.55	
印花税	1,488,076.26	
合 计	18,120,594.43	26,842,071.28

(三十八) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	47,436,336.39	51,376,549.20
差旅费	9,521,934.22	12,339,696.78
运输费	31,541,043.01	23,825,365.45
业务费	24,700,756.73	24,373,359.53
办公费	6,427,505.19	7,304,848.32
会务费	464,560.33	231,063.54
宣传资料费	1,301,845.10	1,131,632.72
其他费用	11,204,988.41	19,133,586.42
合 计	132,598,969.38	139,716,101.96

(三十九) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	73,090,400.38	65,565,694.40
研究与开发费	145,528,965.38	124,181,205.50
折旧费	4,085,848.73	2,970,713.34
无形资产摊销	16,282,967.01	5,424,667.49
办公费	2,833,499.93	2,927,495.34
业务费	3,927,177.19	4,573,626.06
差旅费	2,485,838.06	3,209,922.91
各项税费	234,965.61	8,436,430.80
水电气费	114,996.28	565,504.95
其他费用	34,819,725.35	18,232,637.02
合 计	283,404,383.92	236,087,897.81

(四十)财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,468,759.82	23,479,759.10
减：利息收入	14,450,838.81	18,796,368.44
汇兑损失	57,652.43	
减：汇兑收益	178,682.18	98,434.79
手续费支出	1,080,427.11	2,631,960.60
合 计	-5,022,681.63	7,216,916.47

(四十一)资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	12,557,286.67	-385,136.99
存货跌价损失	4,598,602.75	25,190,702.52
合 计	17,155,889.42	24,805,565.53

(四十二)投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,860,825.43	-1,814,431.42
处置长期股权投资产生的投资收益	13,236,814.22	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	50,050,000.00	35,750,000.00
其他	5,997,314.71	4,460,073.96
合 计	65,423,303.50	38,395,642.54

(四十三)营业外收入

1、营业外收入分项列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	16,193.49	16,193.49	18,687.84	18,687.84
其中：固定资产处置利得	16,193.49	16,193.49	18,687.84	18,687.84
政府补助	76,801,445.70	45,911,427.59	90,288,818.82	61,700,077.67
其他	238,535.75	238,535.75	1,728,722.12	1,728,722.12
合 计	77,056,174.94	46,166,156.83	92,036,228.78	63,447,487.63

2、计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
收政府软件退税款	30,890,018.11	28,588,741.15	与收益相关
收工发资金财政补助	10,000,000.00	10,000,000.00	与收益相关
长沙市财政局工业发展基金	12,240,128.14	2,973,864.96	与资产相关
长沙国家软件产业基地项目	5,350,399.04	6,561,412.71	与资产相关
高新区财政局 14 年度国家物联网发展补助资金		4,000,000.00	与收益相关
市科学技术局 2014 年面向行业定制的龙芯安全适用计算机研制和推广项目补助资金		1,500,000.00	与收益相关
市工信委"2014 年湖南省第四批培育发展战略性新兴产业专项引导资金"		1,000,000.00	与收益相关
高新分局长沙市 2014 年年度第六批科技计划项目资金		1,000,000.00	与收益相关
基于 XBRL 分类标准及数据挖掘信息化系统开发及拓展"项目补助资金		300,000.00	与收益相关
高新区财政局 13 年度创新平台奖		300,000.00	与收益相关
高新区财政局 13 年度纳税先进单位		11,000.00	与收益相关
省国防科工局项目拨款		800,000.00	与收益相关
"基于北斗交通大数据的移动车联互联网服务平台研制及应用"项目资金		1,000,000.00	与收益相关
湖南省财政国库管理局军民融合产业发展专项资金		1,500,000.00	与收益相关
北斗工程机械领域应用示范"项目资金		2,400,000.00	与收益相关
军民融合产业发展专项资金		3,000,000.00	与收益相关
专利申请补助款	30,500.00	24,000.00	与收益相关
工业经济配套奖		50,000.00	与收益相关
立体安全防御式金融移动系统资助经费		100,000.00	与收益相关
专利资助经费		141,000.00	与收益相关
2015 年产业技术与开发资金拨款		8,000,000.00	与收益相关
长沙市人才服务中心引进人才养老保险补贴		123,000.00	与收益相关
科技计划项目资金（光纤探测水下安全信息系统研制）		300,000.00	与收益相关
中国电子关于发改委移动互联网及第四代移动通信产业化专项拨款		8,000,000.00	与收益相关
湖南省财政国库管理局专利资助款		2,800.00	与收益相关
电子商务创业园区建设项目补助资金		480,000.00	与收益相关
2014 年中央补助中小企业发展专项资金		2,450,000.00	与收益相关
院士工作站补贴资金		200,000.00	与收益相关
战略性新兴产业与新型工业化专项资金		1,000,000.00	与收益相关
2014 年信息产业和信息化专项第二批信息化项目补助资金		300,000.00	与收益相关
高新企业认定奖		60,000.00	与收益相关
长沙国家软件产业基地项目		4,123,000.00	与收益相关
长沙市人力资源和社会保障局稳岗补贴	970,044.08		与收益相关
三一汽车制造公司项目国家重大成果转化项目国拨资金	1,600,000.00		与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
高新区 16 年经济工作会议专项奖励	42,000.00		与收益相关
长沙市失业保险管理服务局稳岗补贴	99,356.33		与收益相关
2016 专利申请补助	20,000.00		与收益相关
15 年度科学技术奖励专项补助	50,000.00		与收益相关
知识产权局专项资金	100,000.00		与收益相关
信息产业和信息化专项资金	1,000,000.00		与收益相关
长沙经开区财政局省工程实验室经开区奖励	100,000.00		与收益相关
长沙经开区财政局省科技进步奖经开区奖励	80,000.00		与收益相关
现代服务业发展专项资金	600,000.00		与收益相关
科技项目经费	300,000.00		与收益相关
2015 年度长沙高新区企业科研开发投入先进单位补助	987,000.00		与收益相关
2015 年长沙市小微企业创业创新科技项目补助	12,000.00		与收益相关
省国防科技进步奖	20,000.00		与收益相关
发明专利补助	13,000.00		与收益相关
科技进步奖	17,000.00		与收益相关
高新技术企业奖	30,000.00		与收益相关
长沙市财政局移动互联网项目	1,000,000.00		与收益相关
长沙市商务局服务外包资金 2016 年示范城市项目资金	500,000.00		与收益相关
长沙市商务局电子商务示范基地中央扶持资金	750,000.00		与收益相关
长沙市财政局高新区分局省级科技计划项目补助资金	500,000.00		与收益相关
长沙市财政局小微企业创业基地项目扶持资金	1,800,000.00		与收益相关
长沙市财政局高新区分局科技专项扶持资金	1,700,000.00		与收益相关
长沙市财政局高新区分局中电软件园科技专项款	6,000,000.00		与收益相关
合 计	76,801,445.70	90,288,818.82	

(四十四) 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	926,677.80	926,677.80	243,684.85	243,684.85
其中：固定资产处置损失	926,677.80	926,677.80	243,684.85	243,684.85
对外捐赠	150,000.00	150,000.00	405,405.70	405,405.70
其他	2,604,626.55	2,604,626.55	16,102,994.08	16,102,994.08
合 计	3,681,304.35	3,681,304.35	16,752,084.63	16,752,084.63

(四十五) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	18,957,698.29	19,629,093.78
递延所得税费用	-3,660,670.39	-3,704,432.08
合 计	15,297,027.90	15,924,661.70

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	176,298,550.95
按适用税率计算的所得税费用	26,444,782.64
适用不同税率的影响	-2,947,422.18
调整以前期间所得税的影响	-13,782.22
非应税收入的影响	-7,507,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,048,113.95
研发费用加计扣除的影响	-5,556,178.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,528,127.30
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,357,141.45
所得税费用	15,297,027.90

(四十六) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	120,105,998.81	136,729,034.51
其中：利息收入	14,450,838.81	18,796,368.44
收到的与收益相关的政府补助	59,210,918.52	75,753,541.15
往来流入及其他	46,444,241.48	42,179,124.92
支付其他与经营活动有关的现金	261,153,863.29	247,852,638.94
其中：付现费用	166,769,944.17	173,605,414.80
往来流出及其他	94,383,919.12	74,247,224.14

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	19,500,000.00	39,604,727.80
其中：与资产相关的政府补助	19,500,000.00	9,000,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
退回的购房款		30,604,727.80

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金		53,018,707.52
其中：子公司减少注册资本支付给少数股东的资金		41,535,900.71
子公司借款支付的担保费		967,000.00
收购少数股东权益支付的现金		10,515,806.81

(四十七)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	161,001,523.05	143,042,583.83
加：资产减值准备	17,155,889.42	24,805,565.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,438,650.74	31,115,457.24
无形资产摊销	16,944,820.25	5,580,977.51
长期待摊费用摊销	2,870,429.79	1,986,130.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-29,590,276.89	-71,650,102.62
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		71,326.87
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	8,468,759.82	24,070,564.79
投资损失（收益以“－”号填列）	-65,423,303.50	-38,395,642.54
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,660,670.39	-3,704,432.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-47,444,736.15	-65,567,599.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	51,753,238.38	1,486,050.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	181,324,856.08	139,567,029.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	328,839,180.60	192,407,909.67
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,939,462,325.42	1,682,489,037.16

项 目	本期发生额	上期发生额
减：现金的期初余额	1,682,489,037.16	1,636,945,550.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	256,973,288.26	45,543,486.65

2、本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	金 额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,550,001.00
其中：长沙湘计华湘计算机有限公司	1,500,000.00
长沙恒昌机电科技有限公司	50,001.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	116,489.92
其中：长沙湘计华湘计算机有限公司	114,547.65
长沙恒昌机电科技有限公司	1,942.27
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,433,511.08

3、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,939,462,325.42	1,682,489,037.16
其中：库存现金	10,926.99	26,113.54
可随时用于支付的银行存款	1,939,431,398.43	1,682,442,923.62
可随时用于支付的其他货币资金	20,000.00	20,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,939,462,325.42	1,682,489,037.16

(四十八)所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,010,907.27	保证金、冻结资金等
可供出售金融资产	310,600,000.00	用于质押借款
应收股利	7,000,000.00	用于质押借款
投资性房地产	236,409,191.45	用于抵押借款
合 计	587,020,098.72	--

(四十九) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,030,626.66
其中：美元	227,463.00	6.937	1,577,910.83
澳大利亚元	90,076.57	5.0259	452,715.83
应收账款	2,706.00		18,771.52
其中：美元	2,706.00	6.937	18,771.52
预收账款	175,535.48		1,217,689.62
其中：美元	175,535.48	6.937	1,217,689.62

六、合并范围的变更

1、本期出售子公司股权情况

存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
长沙湘计华湘计算机有限公司	1,500,000.00	40.00	挂牌转让	2016 年 3 月 31 日	工商登记变更	6,747,104.91	0.00					
长沙恒昌机电科技有限公司	50,001.00	75.00	挂牌转让	2016 年 8 月 31 日	收到转让价款	12,346,425.38	0.00					

注:长沙湘计华湘计算机有限公司 40%股权转让、长沙恒昌机电科技有限公司 75%股权转让分别于 2016 年 3 月、2016 年 12 月完成。

2、其他原因的合并范围变动

2015年4月29日，第六届董事会决议通过了《关于中电长城（长沙）信息技术有限公司股权结构变更的议案》，同意将中电长城（长沙）信息技术有限公司股权结构由长城信息产业股份有限公司股权比例为98%、湖南长城医疗科技有限公司股权比例为2%变更为湖南长城信息金融设备有限责任公司股权比例为98%、湖南长城医疗科技有限公司股权比例为2%，中电长城（长沙）信息技术有限公司于2016年1月5日完成工商登记变更。因湖南长城信息金融设备有限责任公司为长城信息产业股份有限公司的全资子公司，故该股权变动致使中电长城（长沙）信息技术有限公司由长城信息产业股份有限公司的子公司变更为孙公司，合并层级发生变化。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南长城信息金融设备有限责任公司	湖南长沙经开区	湖南长沙	生产销售	100.00		设立
长沙湘计海盾科技有限公司	湖南长沙高新区	湖南长沙	生产销售	100.00		设立
湖南长城医疗科技有限公司	湖南长沙高新区	湖南长沙	生产销售	98.00	2.00	设立
长沙中电软件园有限公司	湖南长沙高新区	湖南长沙	生产销售	70.00		设立
湖南凯杰科技有限责任公司	湖南长沙经开区	湖南长沙	生产销售	100.00		设立
长城信息海南系统技术有限公司	海南澄迈高新区	海南澄迈	生产销售	99.00	1.00	设立
深圳市湘计长岛电脑设备有限公司	深圳福田区	深圳	生产销售	100.00		设立
深圳普士科技有限公司	深圳福田区	深圳	生产销售	40.00	30.00	设立

2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	长沙中电软件园有限公司	30.00	9,592,607.67		57,929,520.76
2	深圳普士科技有限公司	30.00	-9,399.18		61,955.82

3、重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
长沙中电软件园有限公司	83,786,615.95	622,654,922.18	706,441,538.13	368,919,647.32	144,423,488.28	513,343,135.60
深圳普士科技有限公司	455,973.72	12,249.92	468,223.64	261,704.24		261,704.24

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
长沙中电软件园有限公司	96,612,536.95	693,321,376.10	789,933,913.05	405,536,982.10	223,273,887.32	628,810,869.42
深圳普士科技有限公司	485,881.84	13,199.96	499,081.80	261,231.80		261,231.80

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
长沙中电软件园有限公司	299,406,140.31	31,975,358.90	31,975,358.90	10,385,683.95
深圳普士科技有限公司		-31,330.60	-31,330.60	-55,867.83

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
长沙中电软件园有限公司	295,545,551.76	17,181,028.52	17,181,028.52	107,663,854.65
深圳普士科技有限公司		-35,459.60	-35,459.60	1,594.05

(二) 在联营企业中的权益

1、重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南长城银河科技有限公司	湖南长沙	湖南长沙	研究开发	40.00		权益法核算

2、重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	湖南长城银河科技有限公司	湖南长城银河科技有限公司
流动资产	91,372,808.89	58,783,530.64
非流动资产	983,549.73	639,138.62
资产合计	92,356,358.62	59,422,669.26
流动负债	71,544,500.74	28,775,147.82
非流动负债		
负债合计	71,544,500.74	28,775,147.82
净资产合计	20,811,857.88	30,647,521.44
按持股比例计算的净资产份额	8,324,743.15	12,259,008.58
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	14,324,743.15	18,185,568.58
营业收入	13,656,358.14	20,546,779.47

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	湖南长城银河科技有限公司	湖南长城银河科技有限公司
净利润	-9,640,052.42	-4,536,078.56
其他综合收益		
综合收益总额	-9,640,052.42	-4,536,078.56
本年度收到的来自联营企业的股利		

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			1,972,473,232.69		1,972,473,232.69
应收票据			115,382,481.84		115,382,481.84
应收账款			352,116,721.99		352,116,721.99
应收股利			7,000,000.00		7,000,000.00
其他应收款			8,440,890.56		8,440,890.56
可供出售金融资产				2,230,727,800.00	2,230,727,800.00

金融资产项目	期初余额				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			1,700,126,424.09		1,700,126,424.09
应收票据			52,972,092.21		52,972,092.21
应收账款			456,640,201.70		456,640,201.70
其他应收款			9,788,198.68		9,788,198.68
可供出售金融资产				2,653,518,520.00	2,653,518,520.00

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		150,000,000.00	150,000,000.00
应付票据		216,467,987.96	216,467,987.96
应付账款		507,781,866.05	507,781,866.05
应付利息		38,000.00	38,000.00
其他应付款		86,650,128.00	86,650,128.00
长期借款		152,000,000.00	152,000,000.00

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		224,300,000.00	224,300,000.00
应付票据		193,393,423.43	193,393,423.43
应付账款		416,254,853.97	416,254,853.97
其他应付款		73,448,476.10	73,448,476.10
长期借款		120,000,000.00	120,000,000.00

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见“附注十二、承诺及或有事项”中披露。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见“附注五、（三）”和“附注五、（六）”。

本公司认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
货币资金	1,972,473,232.69	1,972,473,232.69			
应收票据	115,382,481.84	115,382,481.84			
可供出售金融资产	2,230,727,800.00	2,230,727,800.00			

项 目	期初余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月以上
货币资金	1,700,126,424.09	1,700,126,424.09			
应收票据	52,972,092.21	52,972,092.21			
可供出售金融资产	2,653,518,520.00	2,653,518,520.00			

3、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于短期借款、一年内到期的非流动负债以及长期借款。

于 2016 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 0.4%个基点，则本公司的净利润将减少或增加 160,000.00 元。管理层认为 0.4%个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 外汇风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售所致。本公司销售额约为 698.24 万元，约占本期销售额的 0.34%，是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，成本以经营单位的记账本位币计价。本公司因销售收到的外币一般直接结汇以人民币入账，以控制汇率风险。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本公司目前未面临其他价格风险。

4、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现

现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额		
	1 年以内	1-5 年	合计
短期借款	150,000,000.00		150,000,000.00
应付票据	216,467,987.96		216,467,987.96
应付账款	458,358,708.49	49,423,157.56	507,781,866.05
应付利息	38,000.00		38,000.00
其他应付款	66,434,783.94	20,215,344.06	86,650,128.00
长期借款		152,000,000.00	152,000,000.00
合 计	891,299,480.39	221,638,501.62	1,112,937,982.01

项 目	期初余额		
	1 年以内	1-5 年	合计
短期借款	224,300,000.00		224,300,000.00
应付票据	193,393,423.43		193,393,423.43
应付账款	376,427,308.04	39,827,545.93	416,254,853.97
其他应付款	54,040,735.35	19,407,740.75	73,448,476.10
长期借款		120,000,000.00	120,000,000.00
合 计	848,161,466.82	179,235,286.68	1,027,396,753.50

九、公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2016 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第一层次是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第三层次是相关资产或负债的不可观察输入值。

(二) 期末公允价值计量

1. 持续的公允价值计量

项 目	2016 年 12 月 31 日公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
一、可供出售金融资产				
(1) 权益工具投资	2,220,790,000.00			2,220,790,000.00
资产合计	2,220,790,000.00			2,220,790,000.00

2. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资等。

十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
中国电子信息产业集团有限公司	北京市海淀区万寿路 27 号	电子产业	1,248,225.20	21.87	21.87

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的联营企业情况

本企业重要的联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国电子器材深圳有限公司	受同一母公司控制
中国长城计算机深圳股份有限公司	受同一母公司控制
中国振华(集团)新云电子元器件有限责任公司	受同一母公司控制
中国电子财务有限责任公司	受同一母公司控制
中国振华集团永光电子有限公司	受同一母公司控制
深圳中电长城信息安全系统有限公司	受同一母公司控制
深圳振华富电子有限公司	受同一母公司控制
深圳市振华微电子有限公司	受同一母公司控制
中国振华集团云科电子有限公司	受同一母公司控制
长沙湘计开拓物业管理有限公司	受同一母公司控制
长城计算机软件与系统有限公司	受同一母公司控制
成都锦江电子系统工程有限公司	受同一母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
桂林长海发展有限责任公司	受同一母公司控制
中国电子进出口总公司	受同一母公司控制
南京华东电子集团有限公司	受同一母公司控制
杭州中软安人网络通信有限公司	受同一母公司控制
中国电子系统工程总公司	受同一母公司控制
广东中电亿科电子器材有限公司	受同一母公司控制
贵州振华华联电子有限公司	受同一母公司控制
贵州振华红云电子有限公司	受同一母公司控制
北京夏中电子技术有限公司	受同一母公司控制
海南生态软件园投资发展有限公司	受同一母公司控制
湖南计算机厂有限公司	受同一母公司控制
中国长城开拓投资管理公司	受同一母公司控制
中国电子产业开发公司	受同一母公司控制
中国电子为华实业发展有限公司	受同一母公司控制
北京中电瑞达物业有限公司	受同一母公司控制
中国信息安全研究院有限公司	受同一母公司控制
天津麒麟信息技术有限公司	受同一母公司控制
北京长城软件信息技术有限公司	受同一母公司控制
中国软件与技术服务股份有限公司	受同一母公司控制
上海华虹集成电路有限责任公司	受同一母公司控制
南京长江电子信息产业集团有限公司	受同一母公司控制
中国电子国际展览广告有限责任公司	受同一母公司控制
中国电子基础产品装备公司	受同一母公司控制
迈普通信技术股份有限公司	受同一母公司控制

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务：							
中国振华集团云科电子有限公司	采购商品	材料采购	市场定价	407,217.53	0.03	112,967.11	0.01
中国振华集团永光电子有限公司	采购商品	材料采购	市场定价	1,442,135.02	0.12	485,818.38	0.04
中国振华(集团)新云电子元器件有限责任公司	采购商品	材料采购	市场定价	2,049,439.49	0.17	402,186.85	0.03
中国长城计算机深圳股份有限公司	采购商品	材料采购	市场定价	75,548,285.36	6.29	64,647,783.30	4.83
中国信息安全研究院有限公司	接受劳务	技术服务费	市场定价	1,132,075.45	0.09	4,000,000.00	0.30
	采购商品	采购固定资产	市场定价	3,137,615.44	0.26		

长城信息产业股份有限公司
财务报表附注
2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国软件与技术服务股份有限公司	采购商品	购买软件	市场定价	103,500.00	0.01	1,450,241.88	0.11
	接受劳务	购买服务	市场定价	319,394.38	0.03	239,289.62	0.02
中国电子系统工程总公司	接受劳务	建筑安装工程	市场定价			3,381,111.80	0.25
中国电子器材深圳有限公司	采购商品	材料采购	市场定价	151,616,650.40	12.63	197,559,602.40	14.75
中国电子国际展览广告有限责任公司	接受劳务	服务费	市场定价	169,605.00	0.01		
中电基础产品装备公司	采购商品	材料采购	市场定价	8,703.00			
长沙湘计开拓物业管理有限公司	接受劳务	物业服务费	市场定价	2,447,914.64	0.20	2,625,277.96	0.20
长城计算机软件与系统有限公司	接受劳务	技术服务费	市场定价			44,900.94	
天津麒麟信息技术有限公司	采购商品	材料采购	市场定价			437,608.80	0.03
深圳中电国际信息科技有限公司	采购商品	材料采购	市场定价	1,252,271.42	0.10	1,252,271.42	0.09
深圳振华富电子有限公司	采购商品	材料采购	市场定价	1,075,040.92	0.09	244,046.31	0.02
深圳市振华微电子有限公司	采购商品	材料采购	市场定价	739,391.44	0.06	28,034.18	
迈普通信技术股份有限公司	采购商品	材料采购	市场定价	423,166.35	0.04		
湖南计算机厂有限责任公司	接受劳务	房屋租赁费	市场定价	6,338,172.24	0.53		
杭州中软安人网络通信有限公司	采购商品	材料采购	市场定价			7,435.90	
贵州振华华联电子有限公司	采购商品	材料采购	市场定价	115,768.44	0.01	7,825.56	
贵州振华红云电子有限公司	采购商品	材料采购	市场定价	257,833.97	0.02	416,964.31	0.03
北京中电瑞达物业有限公司	接受劳务	物业服务费	市场定价	1,152,682.77	0.10	1,471,650.60	0.11
北京长城软件信息技术有限公司	采购商品	材料采购	市场定价			236,490.60	0.02
合计				249,736,863.26	20.79	277,799,236.50	20.75
销售商品、提供劳务：							
成都锦江电子系统工程有限公司	销售商品	销售货物	市场定价	3,161,000.00	0.19	662,000.00	0.04
桂林长海发展有限责任公司	销售商品	销售商品	市场定价	144,000.00	0.01	72,000.00	
杭州中软安人网络通信有限公司	销售商品	销售货物	市场定价			181,397.44	0.01
南京华东电子集团有限公司	销售商品	销售商品	市场定价	104,000.00	0.01		
南京长江电子信息产业集团有限公司	销售商品	销售货物	市场定价			130,000.00	0.01
上海华虹集成电路有限责任公司	销售商品	销售货物	市场定价			37,735.85	
长城计算机软件与系统有限公司	销售商品	销售系统集成设备	市场定价			20,446,370.36	1.16
中国电子系统工程总公司	销售商品	销售货物	市场定价			460,197.00	0.03
	提供劳务	房屋出租	市场定价			1,650.00	
中国长城计算机深圳股份有限公司	销售商品	销售货物	市场定价	1,011,466.69	0.06	6,504.53	
湖南计算机厂有限责任公司	销售商品	房产转让	市场定价			127,987,442.50	7.25

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
长沙湘计开拓物业管理有限公司	提供劳务	房屋出租	市场定价			94,792.42	0.01
中国电子器材深圳有限公司	提供劳务	技术服务	市场定价	1,625,944.15	0.10		
中国电子信息产业集团公司	提供劳务	房屋出租	市场定价	1,287,390.69	0.08		
	提供劳务	物业服务	市场定价	1,137,448.85	0.07		
合计				8,471,250.38	0.52	150,080,090.10	8.51

2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的费用	上期期确认的费用
湖南计算机厂有限责任公司	长沙中电软件园有限公司	园区 9#栋房屋	6,338,172.24	3,169,086.14

3、资金结算业务

经本公司股东大会决议批准，本公司与中国电子财务有限责任公司开展部分资金结算业务，本公司及子公司与中国电子财务有限责任公司资金结算情况如下：

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取或支付利息、手续费
一、存放于中国电子财务有限责任公司存款	196,471,086.67	4,102,410,661.99	4,030,960,105.54	267,921,643.12	2,868,438.49
二、向中国电子财务有限责任公司进行票据贴现	10,109,919.92	107,581,828.01	102,400,447.93	15,291,300.00	1,195,939.53
三、向中国电子财务有限责任公司借款	200,000,000.00	350,000,000.00	400,000,000.00	150,000,000.00	1,132,722.22

2016 年度，公司向中国电子财务有限责任公司办理应收账款无追索权保理 60,000,000.00 元，支付手续费 1,297,155.00 元。

4、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	5,011,460.00	3,706,260.00

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	长城计算机软件与系统有限公司			3,257,893.36	162,894.67
应收账款	桂林长海发展有限责任公司	100,000.00	5,000.00	172,000.00	33,600.00
应收账款	中国电子进出口总公司	522,270.00	26,113.50		
应收账款	上海华虹集成电路有限责任公司			40,000.00	2,000.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国长城计算机深圳股份有限公司	17,920.00	896.00	2,631.80	131.59
	合 计	640,190.00	32,009.50	3,472,525.16	198,626.26
应收票据	桂林长海发展有限责任公司	144,000.00			
	合 计	144,000.00			
其他应收款	湖南计算机厂有限责任公司			69,699.66	3,484.98
其他应收款	中国电子信息产业集团有限公司	1,205,695.78	60,284.79		
其他应收款	长沙湘计开拓物业管理有限公司	31,231.00	1,561.55	643,915.94	32,195.80
其他应收款	中国长城计算机深圳股份有限公司			10,000.00	10,000.00
其他应收款	长城计算机软件与系统有限公司			100,000.00	5,000.00
其他应收款	北京长城软件信息技术有限公司			255,893.00	12,794.65
	合 计	1,236,926.78	61,846.34	1,079,508.60	63,475.43
预付账款	中国电子进出口总公司			17,050.49	
	合 计			17,050.49	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付票据	中国长城计算机深圳股份有限公司	17,879,297.00	19,719,765.00
应付票据	贵州振华红云电子有限公司	365,546.04	
应付票据	中国振华集团云科电子有限公司	225,236.00	
应付票据	中国振华(集团)新云电子元器件有限责任公司	611,869.35	
应付票据	贵州振华华联电子有限公司	95,406.00	
	合 计	19,177,354.39	19,719,765.00
应付账款	中国振华集团云科电子有限公司	154,111.50	34,829.97
应付账款	中国振华集团永光电子有限公司	320,968.00	378,832.98
应付账款	中国振华(集团)新云电子元器件有限责任公司	377,565.48	393,960.32
应付账款	中国长城计算机深圳股份有限公司	21,076,105.34	9,018,392.60
应付账款	中国电子产业开发公司	200,000.00	200,000.00
应付账款	中电基础产品装备公司	8,703.00	
应付账款	天津麒麟信息技术有限公司		358,400.00
应付账款	深圳中电国际信息科技有限公司	3,948.71	
应付账款	深圳振华富电子有限公司	784,001.25	73,039.33
应付账款	深圳市中电华星电子技术有限公司	733.34	
应付账款	深圳市振华微电子有限公司	767,425.62	28,034.18
应付账款	迈普通信技术股份有限公司	124,498.25	
应付账款	贵州振华华联电子有限公司	25,590.00	5,227.56
应付账款	贵州振华红云电子有限公司	46,637.82	216,636.89

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	北京夏中电子技术有限公司	100.00	100.00
	合 计	23,890,388.31	10,707,453.83
预收账款	中电基础产品装备公司	20,000.00	
预收账款	长沙湘计开拓物业管理有限公司		600,000.00
	合 计	20,000.00	600,000.00
其他应付款	中国信息安全研究院有限公司	871,010.00	
其他应付款	湖南计算机厂有限公司		662,024.47
其他应付款	中国电子信息产业集团有限公司	160,000.00	1,267,000.00
其他应付款	长沙湘计开拓物业管理有限公司	800,000.00	200,000.00
	合 计	1,831,010.00	2,129,024.47

十一、股份支付

无

十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

1、2016 年 3 月 8 日公司第六届董事会第三十次会议审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》，2016 年 4 月 28 日公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》。具体如下：

（1）同意为全资子公司湖南长城信息金融设备有限责任公司的融资提供担保人民币叁亿伍仟万元整、湖南长城医疗科技有限公司的融资提供担保人民币伍仟万元整、长沙湘计海盾科技有限公司的融资提供担保人民币壹亿元整，期限均为一年。融资主要用于流动资金贷款、项目建设贷款、开具银行承兑汇票及信用证和保函、保理等。

（2）同意为控股子公司长沙中电软件园有限公司（本公司持股 70%，长沙软件园有限公司持股 30%）的融资提供担保人民币肆亿伍仟万元整，期限为一年。融资主要用于流动资金贷款、项目建设贷款、开具银行承兑汇票及信用证和保函、保理等。该担保在长沙中电软件园有限公司其他股东同时履行相应责任时实施。

公司为上述控股子公司在金融机构的融资提供担保的总额度为玖亿伍仟万元整。同时授权经营班子在总额度不变的前提下根据上述各公司的实际需要进行相应的增减调整。在此额度内，授权公司与金融机构签订（或逐笔签订）具体担保协议，担保方式为连带责任担保。

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日，实际担保金额为 25,683.54 万元。

2、2016 年 3 月 8 日公司第六届董事会第三十次会议审议通过了《关于控股子公司为其开发项目的按揭贷款客户提供阶段性担保的议案》，2016 年 4 月 28 日公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于控股子公司为其开发项目的按揭贷款客户提供阶段性担保的议案》。具体如下：

同意控股子公司长沙中电软件园有限公司为购买其开发项目的按揭贷款客户提供阶段性担保额度不超过人民币贰亿元，期限壹年。被担保客户将提供相应的反担保措施。截至 2016 年 12 月 31 日，客户分别在中国银行、工商银行等 4 家银行取得按揭贷款，实际担保金额为 8,001.00 万元。

明细如下表：

担保生效月份	对外担保单位	担保金额	担保期限
2014 年 12 月	湖南向日葵软件开发有限公司	9,000,000.00	发放贷款期限至办妥正式房产证并将房产证交付按揭银行
2014 年 12 月	湖南海尚环境生物科技有限公司	7,600,000.00	发放贷款期限至办妥正式房产证并将房产证交付按揭银行
2014 年 12 月	湖南军成科技有限公司	2,700,000.00	发放贷款期限至办妥正式房产证并将房产证交付按揭银行
2015 年 2 月	长沙鹏登生物陶瓷有限公司	1,200,000.00	发放贷款期限至办妥正式房产证并将房产证交付按揭银行
2015 年 2 月	长沙弘旭电子技术有限公司	1,000,000.00	发放贷款期限至办妥正式房产证并将房产证交付按揭银行
2015 年 2 月	湖南天冠电子信息技术有限公司	9,000,000.00	发放贷款期限至办妥正式房产证并将房产证交付按揭银行
2015 年 3 月	湖南中康医用技术有限公司	8,500,000.00	发放贷款期限至办妥正式房产证并将房产证交付按揭银行
2015 年 3 月	长沙市希格斯信息科技有限公司	2,600,000.00	发放贷款期限至办妥正式房产证并将房产证交付按揭银行
2015 年 4 月	湖南中森通信科技有限公司	24,700,000.00	发放贷款期限至办妥正式房产证并将房产证交付按揭银行
2015 年 9 月	湖南今日科贸有限公司	1,100,000.00	发放贷款期限至办妥正式房产证并将房产证交付按揭银行
2016 年 3 月	湖南今朝纵横通信工程有限公司	6,300,000.00	发放贷款期限至办妥正式房产证并将房产证交付按揭银行
2016 年 8 月	湖南融创微电子科技有限公司	1,600,000.00	发放贷款期限至办妥正式房产证并将房产证交付按揭银行
2016 年 9 月	湖南必然网络科技有限公司	2,750,000.00	发放贷款期限至办妥正式房产证并将房产证交付按揭银行
2016 年 11 月	湖南苏科智能科技有限公司	1,960,000.00	发放贷款期限至办妥正式房产证并将房产证交付按揭银行
合计		80,010,000.00	

(二) 或有事项

无

十三、资产负债表日后事项

公司按照中国证券监督管理委员会《关于核准中国长城计算机深圳股份有限公司吸收合并长城信息产业股份有限公司及向中国电子信息产业集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1968号）文件批复的内容，重大资产重组工作已经完成，公司股票已于2017年1月18日在深圳证券交易所终止上市。

详细情况见附注十四（二）重大资产重组。

十四、其他重要事项

（一）分部报告

1、分部报告的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为园区建设、高新电子和其他信息安全3个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价业绩。在经营分部的基础上本公司确定了3个报告分部，这些报告分部是以业务性质为基础确定的。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照实际接受服务的对象在分部之间进行分配。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

2、分部报告的财务信息

项 目	园区建设	高新电子	信息安全	
			软件与系统集成	信息安全整机
一、营业收入	299,406,140.31	262,804,722.35	105,441,708.77	1,446,476,133.53
二、营业成本	258,671,133.24	164,627,489.62	68,565,123.66	1,119,005,850.96
三、对联营和合营企业的投资收益		-3,860,825.43		-9,399.18
四、资产减值损失	322,781.28	-2,233,682.85	1,457,137.10	8,296,441.34
五、折旧费和摊销费	19,826,768.17	6,801,693.11	825,009.62	27,800,429.88
六、利润总额	31,975,358.90	51,583,231.26	128,504.03	86,121,290.97
七、所得税费用		8,800,288.98	332,445.79	8,005,524.91
八、净利润	31,975,358.90	42,782,942.28	-203,941.76	78,115,766.06
九、资产总额	706,441,538.13	963,263,240.34	223,589,135.57	5,775,157,411.96
十、负债总额	513,343,135.60	216,010,231.97	106,785,738.09	1,612,393,310.73

项 目	分部间抵销	合计
一、营业收入	-246,212,914.01	1,867,915,790.95
二、营业成本	-226,711,338.91	1,384,158,258.57
三、对联营和合营企业的投资收益	9,399.18	-3,860,825.43
四、资产减值损失	9,313,212.55	17,155,889.42
五、折旧费和摊销费	-111,232.76	55,253,900.78
六、利润总额	6,490,165.79	176,298,550.95
七、所得税费用	-1,841,231.78	15,297,027.90
八、净利润	8,331,397.57	161,001,523.05
九、资产总额	-1,173,256,883.90	6,495,194,442.10
十、负债总额	-237,948,797.52	2,210,583,618.87

(二) 重大资产重组

2016 年 2 月 23 日，公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了《关于中国长城计算机深圳股份有限公司换股合并长城信息产业股份有限公司及重大资产置换和发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》，本次重大资产重组方案包括换股合并、重大资产置换、发行股份购买资产及募集配套资金四部分，即：（1）换股合并：长城电脑与长城信息换股合并，合并后的公司承继长城信息的全部资产、负债、权益、业务和人员，（2）重大资产置换：长城电脑拟以其所持有的香港上市公司冠捷科技有限 24.32%的股份与中国电子信息产业集团有限公司持有的武汉中原电子集团有限公司 64.98%股权进行等额置换；（3）发行股份购买资产：长城电脑根据《中国长城计算机深圳股份有限公司与中国电子信息产业集团有限公司之资产置换及发行股份购买资产协议》的约定，向交易对方发行人民币普通股（A 股），购买中原电子剩余 35.02%股权、北京圣非凡电子系统技术开发有限公司 100%股权、中国电子因国有资本金确权对长城电脑形成的 1.65 亿元债权；（4）募集配套资金：本次交易长城电脑将募集不超过 80 亿元配套资金，用于项目建设及补充流动资金。换股合并、重大资产置换和发行股份购买资产互为前提，其中任何一项未获批准的，则本次交易自始不生效。募集配套资金的生效和实施以本次交易的生效和实施为条件，但最终配套融资发行成功与否不影响换股合并、重大资产置换和发行股份购买资产的实施。

公司于 2016 年 9 月 2 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准中国长城计算机深圳股份有限公司吸收合并长城信息产业股份有限公司及向中国电子信息产业集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1968 号），批复内容如下： 1、核准中国长城计算机深圳股份有限公司以新增 1,502,165,589 股股份吸

收合并长城信息产业股份有限公司； 2、核准中国长城计算机深圳股份有限公司向中国电子信息产业集团有限公司发行 118,309,984 股股份购买相关资产； 3、核准中国长城计算机深圳股份有限公司非公开发行不超过 564,263,803 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金； 4、本次吸收合并和发行股份购买资产并募集配套资金应当严格按照报送中国证监会的方案及有关申请文件进行； 5、中国长城计算机深圳股份有限公司和长城信息产业股份有限公司应当按照有关规定履行信息披露义务； 6、中国长城计算机深圳股份有限公司和长城信息产业股份有限公司应当按照有关规定办理本次吸收合并和发行股份的相关手续。7、本批复自下发之日起 12 个月内有效；8、中国长城计算机深圳股份有限公司和长城信息产业股份有限公司在实施过程之中，如发生法律、法规要求披露的重大事项或遇重大问题，应及时报告中国证监会。

公司本次重大资产重组换股实施的换股股权登记日为 2017 年 1 月 17 日，换股股权登记日深交所收市后登记在册的长城信息全体股东，将按照 0.5424:1（即每 1 股长城电脑新发行股份换取 0.5424 股长城信息股份）的换股比例自动转换为长城电脑发行的 A 股股份。按照中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕1968 号批复，长城信息 A 股股东所持股份将按照上述换股比例转换为 1,502,165,589 股长城电脑的 A 股股份，公司股东换得的长城电脑 A 股股票将于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理初始登记后在深圳证券交易所上市交易。本公司 A 股股票已于 2017 年 1 月 18 日起终止上市。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	8,029,329.50	100.00	6,475,401.30	80.65
其中： 组合 1				
组合 2	8,029,329.50	100.00	6,475,401.30	80.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	8,029,329.50	100.00	6,475,401.30	80.65

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	10,119,334.69	100.00	6,776,074.07	66.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	10,119,334.69	100.00	6,776,074.07	66.96

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	112,746.00	5.00	5,637.30	1,637,840.39	5.00	81,892.02
1 至 2 年	1,345,155.00	10.00	134,515.50	1,985,902.50	10.00	198,590.25
2 至 3 年	337,400.00	30.00	101,220.00			
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	6,234,028.50	100.00	6,234,028.50	6,495,591.80	100.00	6,495,591.80
合 计	8,029,329.50	80.65	6,475,401.30	10,119,334.69	66.96	6,776,074.07

2、 本期收回或转回的重要坏账准备情况

本年计提坏账准备金额为-300,672.77 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
湖南省广播电视网络有限责任公司	2,000,000.00	24.91	2,000,000.00
湖南中电天恒信息科技有限公司	1,309,005.00	16.30	130,900.50
上海市南供电局	1,124,000.00	14.00	1,124,000.00
唐山建源钢铁有限公司	696,800.00	8.68	696,800.00
涟源钢铁集团有限公司	638,584.50	7.95	638,584.50
合 计	5,768,389.50	71.84	4,590,285.00

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	179,852,593.49	100.00	27,606,792.50	15.35
其中： 组合 1				
组合 2	179,852,593.49	100.00	27,606,792.50	15.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	179,852,593.49	100.00	27,606,792.50	15.35

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	148,722,853.07	100.00	29,929,556.01	20.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	148,722,853.07	100.00	29,929,556.01	20.12

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	142,314,500.88	5.00	7,115,725.04	117,924,205.01	5.00	5,896,210.25
1 至 2 年	17,550,000.00	10.00	1,755,000.00	588,097.05	10.00	58,809.71
2 至 3 年	22,009.07	30.00	6,602.72	8,908,592.80	30.00	2,672,577.84
3 至 4 年	3,091,547.00	60.00	1,854,928.20			
4 至 5 年						
5 年以上	16,874,536.54	100.00	16,874,536.54	21,301,958.21	100.00	21,301,958.21
合 计	179,852,593.49	15.35	27,606,792.50	148,722,853.07	20.12	29,929,556.01

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 3,359,409.46 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

3、本报告期实际核销的重要其他应收款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
GWIEIOCY	货款	1,505,919.27	账龄 5 年以上，无法收回	董事会决议	否
DLR	货款	597,925.50	账龄 5 年以上，无法收回	董事会决议	否
其他小额款项	往来款	3,578,328.20	账龄 5 年以上，无法收回	董事会决议	否
合 计	--	5,682,172.97	--	--	--

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	100,934.06	1,776,421.74
往来款	179,751,659.43	146,946,431.33
合计	179,852,593.49	148,722,853.07

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
湖南长城信息金融设备有限责任公司	往来款	127,731,547.00	0-3 年	71.02	8,504,928.20
长沙恒昌机电科技有限公司	往来款	13,500,700.76	5 年以上	7.51	13,500,700.76
中电长城(长沙)信息技术有限公司	往来款	12,770,000.00	0-2 年	7.10	882,000.00
湖南长城医疗科技有限公司	往来款	11,220,000.00	0-2 年	6.24	777,000.00
长沙中电软件园有限公司	往来款	9,888,459.26	1 年以内	5.50	494,422.96
合 计	--	175,110,707.02	--	97.37	24,159,051.92

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	958,127,772.66	4,000,000.00	954,127,772.66	1,011,677,772.66	7,750,000.00	1,003,927,772.66
合计	958,127,772.66	4,000,000.00	954,127,772.66	1,011,677,772.66	7,750,000.00	1,003,927,772.66

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南长城信息金融设备有限责任公司	151,445,583.48			151,445,583.48		
长沙湘计海盾科技有限公司	535,028,464.13			535,028,464.13		
湖南凯杰科技有限责任公司	35,149,766.81			35,149,766.81		
长沙湘计华湘计算	800,000.00		800,000.00			

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
机有限公司						
长沙恒昌机电科技有限公司	3,750,000.00		3,750,000.00			
湖南长城医疗科技有限公司	49,291,043.79			49,291,043.79		
深圳湘计长岛电脑设备有限公司	12,282,462.45			12,282,462.45		
深圳普士科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00	800,000.00	4,000,000.00
长沙中电软件园有限公司	116,480,452.00			116,480,452.00		
长城信息海南系统技术有限公司	54,450,000.00			54,450,000.00		
中电长城（长沙）信息技术有限公司	49,000,000.00		49,000,000.00			
合计	1,011,677,772.66		53,550,000.00	958,127,772.66	800,000.00	4,000,000.00

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	154,217,227.07	152,739,543.10	306,670,372.95	303,672,790.70
其他业务	32,425,110.12	10,505,954.31	35,772,672.05	11,227,683.69
合 计	186,642,337.19	163,245,497.41	342,443,045.00	314,900,474.39

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	4,003,269.70	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	50,050,000.00	35,750,000.00
其他	2,361,624.66	29,807,965.02
合 计	56,414,894.36	65,557,965.02

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,174,370.84	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	45,911,427.59	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,516,090.80	

项 目	金 额	备注
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
5. 所得税影响额	-1,465,768.90	
6. 少数股东影响额	-7,990,666.54	
合 计	32,764,530.51	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益 率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	3.50	4.38	0.1869	0.1643	0.1869	0.1643
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.75	3.22	0.1466	0.1207	0.1466	0.1207

长城信息产业股份有限公司

二〇一七年四月二十七日